



Số **347** CV-SMC

TP. HCM, ngày 25 tháng 10 năm 2019

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN  
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TP.HCM**

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM**

Tên Tổ chức thông báo: **Công Ty Cổ Phần Đầu tư Thương mại SMC**  
Tên giao dịch: **SMC Investment Trading Joint Stock Company**  
Trụ sở chính: 396 Ung Văn Khiêm, Phường 25, Quận Bình Thạnh, TPHCM  
Điện thoại: (08) 3899 2299 Fax: (08) 3898 0909  
Người thực hiện công bố thông tin : Ông Nguyễn Bình Trọng – Phó TGD Cty  
Địa chỉ: 750/23 Nguyễn Kiệm, Phường 4, Q. Phú Nhuận. Tp.HCM  
Điện thoại: 0908710071  
Loại thông tin công bố:  24 giờ  72 giờ  bất thường  theo yêu cầu  định kỳ  
Nội dung thông tin công bố:

***Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại SMC thông báo về việc nộp tiền thuế truy thu và tiền phạt vi phạm hành chính theo quyết định số 1358/QĐ-TCT ngày 14 tháng 10 năm 2019 của Tổng Cục Thuế (quyết định đính kèm)***

Tên tổ chức phát hành: **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC**

Địa chỉ trụ sở chính: 396 Ung Văn Khiêm, Phường 25, Q. Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: (028) 3899 229 Fax: (028) 3898 0909

Tên chứng khoán: Cổ phiếu Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại SMC

Mã chứng khoán : **SMC**

Tổng số tiền thuế truy thu, tiền phạt vi phạm hành chính và tiền chậm nộp thuế là:  
2.275.265.100 đồng ( Hai tỷ hai trăm bảy mươi lăm triệu hai trăm sáu mươi lăm ngàn một trăm đồng)



Chúng tôi đảm bảo những thông tin trên đây là đúng sự thật và cam kết tuân thủ các quy định hiện hành.

**NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN**  
**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**



**NGUYỄN BÌNH TRỌNG**

*Hồ sơ đính kèm: bản sao quyết số 1358/QĐ-TCT ngày 14 tháng 10 năm 2019 của Tổng Cục Thuế*





Số: 1358/QĐ-TCT

Hà Nội, ngày 14 tháng 10 năm 2019

**CÔNG VĂN ĐẾN**

Số: 18

Ngày 25 tháng 10 năm 2019

**QUYẾT ĐỊNH**

**Xử phạt vi phạm hành chính về thuế  
qua thanh tra việc chấp hành pháp luật thuế**

Căn cứ Điều 57, Điều 68 Luật xử lý vi phạm hành chính;  
Căn cứ Luật Quản lý thuế, Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành;  
Căn cứ các Luật thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành;  
Căn cứ Luật Thanh tra và các văn bản hướng dẫn thi hành;  
Căn cứ Nghị định số 97/2017/NĐ-CP ngày 18/8/2017 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số của Nghị định số 81/2013/NĐ-CP ngày 19/7/2013 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật xử lý vi phạm hành chính;  
Căn cứ Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;  
Căn cứ Thông tư số 166/2013/TT-BTC ngày 15/11/2013 của Bộ Tài chính quy định chi tiết về xử phạt vi phạm hành chính về thuế;  
Căn cứ Quyết định số 41/2018/QĐ-TTg ngày 25/09/2018 của Thủ tướng Chính phủ quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Tổng cục Thuế thuộc Bộ Tài chính;  
Căn cứ Quyết định số 999/QĐ-TCT ngày 14/8/2019 của Tổng cục Trưởng Tổng cục Thuế về việc thanh tra thuế tại Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC;  
Căn cứ Biên bản thanh tra thuế ký ngày 30/09/2019 giữa Trưởng đoàn Thanh tra Tổng cục Thuế và đại diện Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC;  
Căn cứ Kết luận thanh tra thuế số 55 /KL-TCT ngày 14/10/2019 của Tổng cục Trưởng Tổng cục Thuế tại Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC;  
Căn cứ Quyết định số 799<sup>A</sup>/QĐ-GQXP ngày 01/07/2019 về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính;  
Xét đề nghị của Trưởng đoàn Thanh tra theo Quyết định số 999/QĐ-TCT ngày 14/8/2019 của Tổng cục Thuế; Vụ trưởng Vụ Thanh tra kiểm tra Tổng cục Thuế;

Tôi: Đặng Ngọc Minh

Chức vụ: Phó Tổng cục trưởng Tổng cục Thuế

**QUYẾT ĐỊNH:**



**Điều 1. Xử phạt vi phạm hành chính về thuế đối với:**

**1. Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC**

Địa chỉ trụ sở chính: Số 396 Ung Văn Khiêm, phường 25, quận Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh.

Mã số thuế: 0303522206

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103002772 do Sở Kế hoạch và đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 18/10/2004, thay đổi lần thứ 15 ngày 03/09/2019;

Người đại diện theo pháp luật: Nguyễn Thị Ngọc Loan .Giới tính: Nữ

Chức danh: Chủ tịch HĐQT - Tổng Giám đốc

2. Đã thực hiện hành vi vi phạm hành chính về Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp theo quy định tại Khoản 1 Điều 10 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành Quyết định hành chính thuế; Khoản 1 Điều 12 Thông tư số 166/2013/TT-BTC ngày 15/11/2013 của Bộ Tài chính quy định chi tiết về xử phạt vi phạm hành chính về thuế.

3. Xử phạt vi phạm hành chính về thuế theo quy định tại Khoản 2 Điều 3 và Khoản 2 Điều 10 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành Quyết định hành chính thuế; Khoản 2 Điều 6 Thông tư số 166/2013/TT-BTC ngày 15/11/2013 của Bộ Tài chính quy định chi tiết về xử phạt vi phạm hành chính về thuế.

4. Các tình tiết tăng nặng: Không.

5. Các tình tiết giảm nhẹ: Không

6. Bị áp dụng các hình thức xử phạt, biện pháp khắc phục hậu quả như sau:

a) Hình thức xử phạt hành chính:

Phạt tiền về hành vi khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp (theo tỷ lệ 20%) với số tiền: 362.881.196 đồng (*Bằng chữ: Ba trăm sáu mươi hai triệu, tám trăm tám mươi một nghìn, một trăm chín mươi sáu đồng*).

b) Biện pháp khắc phục hậu quả:

- Truy thu thuế: 1.814.405.981 đồng (*Bằng chữ: Một tỷ, tám trăm mười bốn triệu, bốn trăm linh năm nghìn, chín trăm tám mươi một đồng*), trong đó:

+ Thuế TNDN: 1.409.517.199 đồng;

+ Thuế TNCN: 404.888.782 đồng.

- Tiền chậm nộp tiền thuế: 97.977.923 đồng (*Bằng chữ: Chín mươi bảy triệu, chín trăm bảy mươi bảy nghìn, chín trăm hai mươi ba đồng*).

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 27/09/2019. Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC có trách nhiệm tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 27/9/2019 đến thời điểm thực nộp số tiền thuế truy thu và phạt (nêu trên) vào Ngân sách Nhà nước theo quy định.



- Điều chỉnh giảm thuế GTGT còn được khấu trừ (tháng 12/2018) chuyển kỳ sau, số tiền: 2.241.605.602 đồng (*Bằng chữ: Hai tỷ, hai trăm bốn mươi một nghìn, sáu trăm linh năm nghìn, sáu trăm linh hai đồng*).

\* Tổng số tiền thuế truy thu, tiền phạt vi phạm hành chính và tiền chậm nộp tiền thuế là 2.275.265.100 đồng (*Hai tỷ, hai trăm bảy mươi lăm triệu, hai trăm sáu mươi lăm nghìn, một trăm đồng*).

**Điều 2.** Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký.

**Điều 3.** Quyết định này được:

1. Giao cho bà Nguyễn Thị Ngọc Loan - đại diện Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC để chấp hành Quyết định xử phạt.

Trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này, Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC phải nghiêm chỉnh chấp hành quyết định xử phạt này.

Số tiền xử lý vi phạm quy định tại Điều 1 (gồm tiền phạt vi phạm, tiền truy thu, tiền chậm nộp) phải nộp vào tài khoản số: 7111 tại Kho bạc Nhà nước TP. Hồ Chí Minh. Đơn vị thụ hưởng: Cục thuế TP. Hồ Chí Minh.

Quá thời hạn nêu trên mà Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC không chấp hành quyết định xử phạt thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế theo quy định của pháp luật.


Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc nhà nước TP. Hồ Chí Minh để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Cục thuế TP. Hồ Chí Minh để tổ chức thực hiện Quyết định này.

4. Đoàn thanh tra thuế./.

**Nơi nhận:** 

- Như Điều 3;
- Thanh tra Bộ Tài chính;
- Lưu VT, TTKT (2b). 

**NGƯỜI RA QUYẾT ĐỊNH**



**Đặng Ngọc Minh**

**PHÓ TỔNG CỤC TRƯỞNG TỔNG CỤC THUẾ**